

AYUNTAMIENTO DE PLAYAS DE ROSARITO, B.C.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - LDF
AL 30 DE JUNIO 2026
(CIFRAS EN PESOS)

	30-JUN-2026	31-DIC-2025		30-JUN-2026	31-DIC-2025
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 185,608,134	\$ 142,107,594	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 60,072,270	\$ 280,382,590
Efectivo	\$ 21,500	\$ 21,500	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 115,576	\$ 12,956,459
Bancos y Tesorería	\$ 116,632,370	\$ 43,030,647	Proveedores por pagar a Corto Plazo	\$ 27,934,560	\$ 205,988,499
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	\$ 53,310,863	\$ 83,444,716	Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	\$ 472,980	\$ 12,519,031
Fondos con Afectación Específica	\$ 14,005,603	\$ 13,972,934	Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto Plazo	\$ 47,475	\$ -
Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$ 1,637,798	\$ 1,637,798	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
Otros Efectivos y Equivalentes			Intereses y Comisiones por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 7,676,542	\$ 4,063,320	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 21,860,272	\$ 38,133,101
Inversiones Financieras a Corto Plazo			Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,100,000		Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 9,641,409	\$ 10,785,500
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 4,523,419	\$ 4,058,034	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo	\$ 40,123		Documentos con Contratistas por Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo		
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	\$ 13,000	\$ 5,286	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 10,249,776	\$ 20,103,852
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 10,343,250	\$ 3,591,333	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	\$ 10,249,776	\$ 20,103,852
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de	\$ 10,343,250	\$ 3,591,333	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Anticipo a Contratistas por Obras Publicas a Corto Plazo			Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
Inventarios			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías para Venta			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías Terminadas			Fondos en Garantía a Corto Plazo		
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			Fondos en Administración a Corto Plazo		
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros de			Fondos Contingentes a Corto Plazo		
Bienes en Tránsito			Fondos de Fideicomiso, mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
Almacenes	\$ -	\$ -	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Materiales de admon. emision de doctos y artículos oficiales			Valores y Bienes en garantía a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo	\$ 5,906,789	\$ 4,197,057
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir			Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
Estimación por Deterioro de Inventarios			Provisión para Contingencias a Corto Plazo	\$ 5,906,789	\$ 4,197,057
Otros Activos Circulantes			Otras Provisiones a Corto Plazo		
Valores en Garantía			Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ 1,717,804	\$ 74,101
Bienes en Garantía			Ingresos por Clasificar	\$ 1,129,130	\$ 14,642
Bienes Derivados de Embarcos, Decomisos, Aseguramientos y			Recaudación por Participar		
Adquisición con Fondos de Terceros			Otros Pasivos Circulantes	\$ 588,674	\$ 59,459
Total de Activos Circulantes	\$ 203,627,926	\$ 149,762,246	Total de Pasivos Circulantes	\$ 77,946,640	\$ 304,757,601
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ 7,062	\$ 7,062
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 960,556	\$ 979,062	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	\$ 1,705,995,391	\$ 1,816,727,809	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 91,199,493	\$ 91,199,493
Bienes Muebles	\$ 334,400,310	\$ 328,942,379	Pasivos Diferidos a largo Plazo	\$ 129,529	\$ 129,529
Activos Intangibles	\$ 18,264,875	\$ 18,264,875	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$ 225,322,984	-\$ 225,322,984	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos			Total de Pasivos No Circulantes	\$ 91,336,084	\$ 91,336,084
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			TOTAL DEL PASIVO	\$ 169,282,724	\$ 396,093,685
Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	\$ 1,834,298,148	\$ 1,939,591,140	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 1,385,940,955	\$ 1,385,940,955
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 2,037,926,074	\$ 2,089,353,387	Aportaciones	\$ -	\$ -
			Donaciones de capital	\$ 1,385,867,273	\$ 1,385,867,273
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 73,683	\$ 73,683
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 482,702,395	\$ 307,318,746
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 178,352,535	\$ 168,249,065
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 565,769,909	\$ 397,520,844
			Revalúos	-\$ 24,890,134	-\$ 24,890,134
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$ 236,529,914	-\$ 233,561,029
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	\$ -	\$ -
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 1,868,843,350	\$ 1,693,259,702
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 2,037,926,074	\$ 2,089,353,387

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtra. María del Rocío Adame Muñoz
PRESIDENTA MUNICIPAL

Mtra. Daniela Lizbeth Urias Barajas
TESORERA MUNICIPAL

C.P. María Arcadi Covarrubias Hernandez
DIRECTORA DE CONTABILIDAD